

СЕМИНАР

📅 16.октября.2024, среда

👤 **Эвелина Асадуллина**

Организация – налоговый агент: договор с иностранным партнером. Что учесть при подготовке отчетности за 2024 год

🕒 10:00 - 14:00 (5 ак.часов)

5 часов для сертификата ИПБ России

📄 Сертификат ЦО «ЭЛКОД»



Трансляция 7 500 руб.



Запись 6 000 руб.

[Зарегистрироваться](#)

## Лектор



**Эвелина Асадуллина**

Консультант по налоговому законодательству и бухгалтерскому учету

## Программа

## 1. Налог на добавленную стоимость.

- В каких случаях организация признается налоговым агентом по НДС при приобретении товаров, работ, услуг у иностранного контрагента, не состоящего на учете в налоговых органах. Как определить место реализации работ, услуг.
- Порядок составления счетов-фактур налоговыми агентами по НДС.
- Порядок исчисления и уплаты НДС налоговыми агентами с учетом изменений 2023 года.
- Порядок применения налоговых вычетов налоговыми агентами с учетом изменений 2023 года.
- Особенности выполнения функций налогового агента по НДС при оказании посреднических услуг с привлечением иностранного контрагента.
- Особенности представления и заполнения налоговой декларации по НДС налоговыми агентами.

## 2. Налог на прибыль.

- Какие доходы, выплаченные в пользу иностранной организации, потребуют выполнить функции налогового агента по налогу на прибыль. Изменения с 1 января 2024 года – оснований для исполнения обязанностей стало больше.
- Какие доходы иностранной организации не подлежат налогообложению у источника выплаты.
- В каких случаях налоговый агент вправе не удерживать налог на прибыль при выплате дохода с учетом приостановления действий отдельных положений СОИДН.
- Порядок исчисления, удержания и перечисления налога на прибыль налоговым агентом.
- Новшества в пересчете налога в рубли при перечислении налога в бюджет.
- Новая форма расчета о доходах, выплаченных в пользу иностранного партнера: сроки представления и особенности заполнения. Последствия непредставления расчета, изменения 2024 года.

## 3. Случаи и основания привлечения налоговых агентов к ответственности.

## После обучения вы получите



### **Раздаточный материал**

Авторский раздаточный материал



### **Сертификат ЦО «ЭЛКОД»**

Сертификат о прохождении обучения в Центре образования «ЭЛКОД»



### **5 часов для сертификата ИПБ России**

5 часов для членов ИПБ России в зачет получения сертификата ежегодного повышения квалификации



### **Ссылки на КонсультантПлюс**

Ссылки на документы в СПС «КонсультантПлюс» по обсуждаемой теме



### **Видеозапись**

Ссылка на видеозапись станет доступна в течение 5 рабочих дней с момента проведения мероприятия

---

**[Расписание](#) [О Центре](#) [Корпоративное обучение](#) [Абонементы](#)**